**Пояснювальна записка до фінансового плану**

**комунального підприємства "Покровський комунгосп"**

**Решетилівської міської ради Полтавської області**

**на 2024 рік**

 **Комунальне підприємство "Покровський комунгосп" Решетилівської міської ради Полтавської області (код ЄДРПОУ 35717217) належить до комунальної власності.**

**КП «Покровський комунгосп» обслуговує 5 старостатів Решетилівської міської територіальної громади.**

**Підприємство виконує роботи по благоустрою старостатів Решетилівської міської територіальної громади , що включає вивіз та захоронення твердих побутових відходів на звалище в с. Тутаки, наданням транспортних послуг трактором ЮМЗ, покосом роторною косаркою, виконанням послуг та робіт, пов’язаних з благоустроєм та озелененням території громади, надання інших транспортних послуг населенню.**

**В фінансовий план КП «Покровський комунгосп» на 2024 рік закладені доходи від реалізації робіт, послуг в сумі 3902,3 тис. грн.**

**Різниця між доходом від реалізації продукції (код рядка 010) в сумі 3902,3 тис. грн. та в т.ч.за рахунок бюджетних коштів (код рядка 015) в сумі 3400,0 тис. грн. складає 502,3 тис.грн. Це власні надходження комунального підприємства , отримання яких планується в наступному 2024 році. Дана сума базується на тарифі на поводження та захоронення ТПВ, який розробляється і готується на подання до затвердження в Решетилівську міську раду.**

**КП "Покровський комунгосп" в 2024 році планує отримати прибуток, в сумі 66,5 тис.грн., який буде накопичуватися та обліковуватися на статті нерозподілений прибуток, в подальшому може бути використаний на розвиток виробництва, матеріальне заохочення працівників підприємства.**

**Всього планові операційні витрати на 2024 рік складають 3835,8 тис.грн. (код рядка 360).**

**Основну частину загальних витрат підприємства складає собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 2520,8 тис. грн.**

 **Адміністративні витрати в структурі загальних витрат складають 33,7%.-1315,0 тис.грн.**

**Операційні витрати заплановані на 2024 рік в сумі 3835,8 тис.грн. До операційних витрат комунального підприємства відносяться:**

* **Матеріальні витрати – 738,3 тис.грн., що становить 19,3% загальної суми операційних витрат, (паливно-мастильні матеріали, запчастини, та інше);**
* **Витрати на оплату праці мають найбільшу питому вагу в структурі – 61,8%, це - 2372,0.тис.грн. ;**
* **Відрахування на соціальні заходи -521,9 тис. грн., що становлять 13,6% загальної суми операційних витрат;**
* **Амортизація основних засобів (1,7% загальної суми) запланована в сумі 65,6 тис. грн.;**
* **Інші операційні витрати (податки, та інші) – 3,6% від загальної суми операційних витрат і складають 138,0 тис. грн.**

 **Виконання плану 2024 року в значній мірі залежить від фінансування запланованих робіт та своєчасних розрахунків за виконані роботи та надані послуги.**

**Директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Микола ПРИХОДЬКО**